7.Miscellaneous (Score 120)

7.4 Local Audit Paras Settled up to Date

Sr. No.	ACTIVITY	Distribution of Scores	Claimed Score
7.4	**Local Audit Paras settled upto date**	Yes (05)	05
	TOTAL	**05**	**05**

Govt. Degree College Haripurdhar is committed to maintaining financial discipline and procedural accuracy in all institutional transactions. **Local audit paras are addressed and settled promptly within the designated time frame**, ensuring full compliance with audit norms and institutional accountability.

The college administration takes all audit observations seriously and coordinates efficiently with the concerned audit authorities to resolve issues, implement recommendations, and uphold financial transparency at all levels. In the Financial Year 2024-24, The College were conducted no local audits and local audit paras are addressed and settled promptly within the designated time.

GOVT. DEGREE COLLEGE-HARIPURDHAR
DIST. -SIRMOUR, H.P.

Estd. in 2011 E-mail -gcharipurdhar@gmail.com website-www-gcharipurdhar.edu.in contact no:-9805515767

संख्या:- जि०सि०एच०डी०-(लेखा)-ए-04/2011-1142 दिनांक:- 19-10-2024

सेवा में

सहायक आयुक्त-उपायुक्त
जिला सिरमौर, हि० प्र०

विषय:- **स्थानीय निधि लेखा समिति का दिनांक 24-10-2024 से 28-10-2024 तक जिला शिमला, सोलन तथा सिरमौर का प्रवास कार्यक्रम |**

महोदय,

उपरोक्त विषय के संदर्भ में मांगी गई सुचना निर्धारित प्रपत्र पर आपके कार्यालय को प्रेषित की जा रही है।

विभाग का नाम :- राजकीय महाविद्यालय हरिपुरधार, जिला सिरमौर-हि० प्र० (शिक्षा विभाग)

<u>पिछले तीन वर्षो का आय एवं व्यय ब्यौरा</u>

वित्तीय वर्ष	प्रारंभिक शेष	वर्ष में आय	कुल आय	वर्ष में व्यय	शेष
2021-22	1104231.15	407028	1511259.15	198691.95	1312567.20
2022-23	1312567.20	346616	1659183.20	380632.48	1278550.72
2023-24	1278550.72	249346	1527896.72	254567	1273329.72

प्राचार्य
राजकीय महाविद्यालय हरिपुरधार
जिला सिरमौर हि० प्र०
PRINCIPAL
G.C. HARIPURDHAR

GOVT. DEGREE COLLEGE-HARIPURDHAR
DIST. -SIRMOUR, H.P.

Estd. in 2011 E-mail -gcharipurdhar@gmail.com website-[illegible] contact no.-[illegible]

विभाग का नाम :- राजकीय महाविद्यालय हरिपुरधार, जिला सिरमौर-हि० प्र० (शिक्षा विभाग)

<u>पिछले तीन वर्षों का आय एवं व्यय ब्यौरा</u>

वित्तीय वर्ष	प्रारंभिक शेष	वर्ष में आय	कुल आय	वर्ष में व्यय	शेष
2021-22	1104231.15	407028	1511259.15	198691.95	1312567.20
2022-23	1312567.20	346616	1659183.20	380632.48	1278550.72
2023-24	1278550.72	249346	1527896.72	254567	1273329.72

<u>लंबित पैरों की सूची एवं विवरण</u>

वित्तीय वर्ष	पैरा संख्या	सम्मलित राशि	वसूली अब तक	शेष राशि	विवरण
2013-2015	7	8560	कोई नहीं	**8560**	विलम्ब शुल्क राशि छात्रों से प्राप्त न करना।
2011-2013	8	4780	कोई नहीं	**4780**	कंप्यूटर एवं इन्टरनेट निधि राशि को छात्रों से प्राप्त न करना।
2012-2014	9	4840	कोई नहीं	**4840**	विवरणिका (College Prospectus) पर अनुचित व्यय।
-	12	-	-	-	पुस्तकालय प्रतिभूति निधि
-	14	-	-	-	विभिन्न निधियों का छात्रों के कल्याणार्थ उपयोग न करना।

प्राचार्य
राजकीय महाविद्यालय हरिपुरधार
जिला सिरमौर-हि० प्र०

PRINCIPAL
G.C. HARIPURDHAR

GOVT. DEGREE COLLEGE-HARIPURDHAR
DIST. -SIRMOUR, H.P.

Estd. in 2011 E-mail -gcharipurdhar@gmail.com

राजकीय महाविद्यालय हरिपुरधार, जिला सिरमौर के निधि लेखों अवधि 06/11 से 03/2016 के उत्तर बारें।

<u>पैरा संख्या :- 07</u>

0.09 लाख की बिल्म्व शुल्क की राशि छात्रों से प्राप्त न करना :-

जिस राशि का उल्लेख लेखा परीक्षा दल द्वारा किया गया है उसकी अवधि वर्ष 2013 से ले कर 2015 तक है। श्रीमान जी, 2013 से ही विश्वविद्यालय द्वारा रूसा (सी०बी०सी०एस०) प्रणाली शुरू की गई थी, तथा इस प्रणाली के तहत दाखिले के प्रक्रिया निम्न प्रकार से है :-

i. एक निर्धारित तिथि तक छात्रों से आवेदन पत्र प्राप्त करना।

ii. कटोती सूची तैयार करना।

iii. योग्यता सूची तैयार करना।

iv. दाखिला प्रक्रिया प्रारम्भ करना।

इन्ही बिंदुओं को ध्यान में रखते हुए तत्कालीन प्राचार्यों द्वारा पृथक रूप से एक आधिकारिक सूचना के द्वारा दाखिले की तिथियाँ निर्धारित की गयी थी , जिनकी प्रतिलिपि परिशिष्ट-क में संलग्न की गयी हैं। अत: इस संदर्भ में इन छात्रों से विलम्ब शुल्क नहीं लिया गया। लेखा परीक्षा दल द्वारा महाविद्यालय विवरणिका को आधार माना गया जिसे पुरानी दाखिला प्रकिर्या के आधार पर ही बनाया गया था। लकिन वर्ष 2016 से इस त्रुटी को सुधार लिया गया है और दाखिले की प्रक्रिया पूर्णतया विवरणिका के आधार पर ही पूरी की जाती है। अत: पुराने छात्रों से किसी तरह की फीस वसूली करना अनुचित तथा न्यायसंगत नहीं होगा। अत: आपसे से अनुरोध है कि इस राशि को पूर्णतया माफ़ कर दिया जाये।

<u>पैरा संख्या :- 08</u>

0.05 लाख की कंप्यूटर एवं इन्टरनेट निधि की राशि छात्रों से प्राप्त न करना :-

अंकेक्षण के दौरान कंप्यूटर एवं इन्टरनेट निधि की राशि प्राप्त न करने के निम्नलिखित कारण थे :- यह महाविद्यालय वर्ष 2011 में, माँ भंगायनी मंदिर परिसर में खोला गया। महाविद्यालय के पास पर्याप्त कंप्यूटर एंड इन्टरनेट के संसाधन उपलब्ध ने होने के कारण वर्ष 2011-12, 2012-13 के दौरान छात्रों से इस निधि राशि की वसूली नहीं की गई। लेकिन 2013-14 सत्र के दौरान महाविद्यालय में कंप्यूटर प्रयोगशाला स्थपित की गई, जिसके बाद निरंतर इस निधि राशि की वसूली छात्रों से की जा रही है अत: कोम्प्टर एवं इन्टरनेट सुविधा न होने के कारण महाविद्यालय प्रशासन ने क्षेत्र के निर्धन विद्यार्थियों से इसकी अकारण वसूली नहीं की। अत: आपसे से अनुरोध है कि इस राशि को पूर्णतया माफ़ कर दिया जाये।

ा :- 09

0.05 विवरणिका पर अधिक व्यय:-

महाविद्यालय विवरणिका को एक आंतरिक समिति द्वारा एक पूर्वानुमान के अनुसार छपवाया जाता है । यह पूर्वानुमान आस-पास के स्कूलों में कक्षा बाहरवीं में पढने वाले छात्रों के आधार पर लगाया जाता । लेकिन किसी कारणवश जैसे :-

i. परीक्षा परिणाम ख़राब होने के कारण
ii. छात्रों का शहरी क्षत्रों की तरफ पलायन
iii. छात्रों द्वारा पढाई छोड़ देना ।

इत्यादि कारणों से कोई भी निश्चित पुर्वानुमान लगाना कठिन है । साथ ही महाविद्यालय के अति दुर्गम क्षेत्र में स्थित होने के कारण अकस्मात स्थिति में विवरणिका उपलब्ध करवाना असंभव हो जाता है । लेकिन फिर भी भविष्य में किसी भी अनुचित एवं अतिरिक्त व्यय से बचने के लिए सावधानी बरती जायगी ।

पैरा संख्या :- 12

पुस्तकालय प्रतिभूति निधि :-

पुस्तकालय प्रतिभूति निधि रजिस्टर का निर्माण कर लिया है तथा प्रतिभूति की जब्त राशि को पुस्तकालय के विकास कार्यों हेतु उपयुक्त तरीके से महाविद्यालय में गठित पुस्तकालय समिति द्वारा दिये जाने वाले सुझावों एवं प्रस्तावों द्वारा किया जायगा । अतः आपसे अनुरोध है कि आप इस पैरे को हटाने की कृपा करें ।

पैरा संख्या :- 14

विभिन्न निधियों का छात्रों के कल्याणार्थ उपयोग न करना :-

विभिन्न निधियों जैसे :- एन०सी०सी० निधि, पत्रिका निधि, स्टूडेंट निधि, कैंपस निधि में समय-समय पर व्यय किया जा है ।

एन०सी०सी० निधि:- महाविद्यालय में एन०सी०सी० इकाई की स्थापना सत्र-2016-17 से हुई है, जिसके कारण इसमें जमा राशि का इस्तेमाल नहीं हो सका । सत्र 2017-18 मे इस निधि में जमा राशि में से कुछ राशि का व्यय एन०सी०सी० से संबन्धित कार्यों के लिए कर लिया गया है और निरंतर आवश्कतानुसार उपयोग किया जा रहा है ।

पत्रिका निधि :- सत्र 2015-16 से महाविद्यालय पत्रिका का प्रकाशन शुरू हो चुका है और हर वर्ष महाविद्यालय पत्रिका बनवाई जाती है ।

कैंपस निधि :- सत्र 2017-18 से महाविद्यालय अपने भवन में सुचारों रूप से चल रहा है और तब से कैंपस निधि का आवश्कतानुसार उपयोग किया जा रहा है ।

अतः आपसे अनुरोध है कि आप इस पैरे को हटाने की कृपा करें ।

प्राचार्य
PRINCIPAL
राजकीय महाविद्यालय हरिपुरधार
G.C. HARIPURDHAR

संख्याः फिन(एल०ए०)एच(2)सी(15)11(10)144/09–खण्ड–I 1602

हिमाचल प्रदेश सरकार,
स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग।

GOVT. DEGREE COLLEGE
Diary No. 24
Date 15/3/18
HARIPURDHAR

निदेशक,
स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग
हिमाचल प्रदेश, शिमला–171009

प्रेषितः

प्राचार्य,
राजकीय महाविद्यालय हरिपुरधार,
जिला सिरमौर, हि०प्र०।

दिनॉक, शिमला–171009 05 MAR 2018

विषयः राजकीय महाविद्यालय हरिपुरधार, जिला सिरमौर के निधि लेखों अवधि 06/11 से 03/16 के सटिप्पण उत्तर बारे।

महोदय,

उपरोक्त विषय पर आपके कार्यालय पत्र संख्याः ज़ि०सि०एच०डी०–लेखा परीक्षा–ए–04/2011–151 दिनॉक 16–01–2018 द्वारा इस कार्यालय को प्रेषित संस्था के निधि लेखों अवधि 06/11 से 03/16 के सटिप्पण उत्तरों के अवलोकनोपरान्त पैरा संख्या–2 को अंकेक्षण शुल्क ₹28,000/- की प्राप्ति के सत्यापरोपरान्त निर्णीत किया जाता है, शेष पैरों के निपटारे हेतु संपरीक्षा सुझावानुसार की गई कार्रवाई की अनुपालना आगामी अंकेक्षण में मूल अभिलेख सहित (Alongwith Original Record) स्थल पर ही सत्यापनार्थ प्रस्तुत करें। पैरा संख्याः 7,8,9,12 व 14 पर संपरीक्षा आपत्तियों के निपटारे हेतु कार्रवाई अन्तरिम/अधूरी है। अतः जिन पैरों पर कार्रवाई अन्तरिम/अधूरी है उन पर भी संपरीक्षा सुझावानुसार/नियमानुसार कार्रवाई अमल में लाई जाए तथा कृत कार्रवाई से यथासमय इस विभाग को अवगत करवाया जाए।

भवदीय

चन्द्रेश शर्मा
उप निदेशक,
स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग
हिमाचल प्रदेश, शिमला–171009
फान नं–0177–2680881

पृष्ठॉकन संख्याः यथोपरि, दिनॉक, शिमला–171009

प्रतिलिपिः–

1. शिक्षा निदेशक (उच्चतर), हि०प्र० को उनके पत्र संख्याःई०डी०एन०–एच(5)सी(15)336/84 दिनॉक 16.10.2017 के सन्दर्भ में सूचनार्थ प्रेषित है।

(चन्द्रेश शर्मा)
उप निदेशक,
स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग
हिमाचल प्रदेश, शिमला–171009

राजकीय महाविद्यालय, ...

का लेखा परीक्षा एवं निरीक्षण प्रतिवेदन :

अवधि 7/6/2011 से 31/3//2016

Diary No. 148
Date 10-9-17

1 वर्तमान अंकेक्षण:-

(क) राजकीय महाविद्यालय, हरिपुरधार, जिला सिरमौर, हि०प्र० के छात्र निधि लेखों का प्रथम अंकेक्षण अवधि 7.6.2011 से 31.3.2016 तक सर्वश्री राम सिंह चौहान व मनजीत भाटिया, अनुभाग अधिकारियों द्वारा दिनांक 16.3.2017 से 28.3.2017 तक किया गया। लेखाओं की विस्तृत जांच हेतु आय व व्यय के लिए क्रमशः 7/2011, 6/2012, 6/2013, 6/2014, 6/2015 तथा 11/2011, 12/2012, 12/2013, 11/2014 9/2015 मासों का चयन किया गया जिसके परिणामों को आगामी पैराग्राफों में समाविष्ट किया गया है। आगामी पैराग्राफों में दर्शाये गये अभिलेख के अतिरिक्त समस्त अभिलेख अंकेक्षण में प्रस्तुत किया गया।

अंकेक्षणाधीन अवधि के दौरान महाविद्यालय में निम्न अधिकारी प्रधानाचार्य व आहरण एवं संवितरण अधिकारी के पद पर तैनात रहे:-

क्रम सं०	नाम सर्वश्री	अवधि
1	कृष्ण गोपाल	7.6.2011 से 31.3.2012
2	प्रवीण मलिक	1.4.2012 से 4.10.2012
3	प्रमोद चौहान	4.10.2012 से 6.7.2015
4	बलबीर सिंह	6.7.2015 से 31.3.2016

(ख) गम्भीर अनियमितताओं का सार:-

महाविद्यालय के अवधि 7.6.2011 से 31.3.2016 तक छात्र निधि लेखों के अंकेक्षण एवं निरीक्षण के दौरान पाई गई गम्भीर अनियमितताओं का सार निम्न प्रकार से है:-